



**О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регистрации выпуска, а также размещения, обращения и аннулирования эмиссионных ценных бумаг**

*Утративший силу*

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 77. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 23 апреля 2012 года № 7535. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2016 года № 115

**Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.04.2016 № 115 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

В соответствии с законами Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах» и от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести изменения и дополнения в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регистрации выпуска, а также размещения, обращения и аннулирования эмиссионных ценных бумаг согласно приложению к **н а с т о я щ е м у** **п о с т а н о в л е н и ю .**

2. Признать утратившими силу:

1) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 июля 2003 года № 251 «О пруденциальных нормативах для финансового агентства и порядке утраты статуса финансового агентства» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 2 4 4 9 ) ;

2) пункт 3 приложения к постановлению Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 3 сентября 2010 года № 131 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования и надзора финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированному в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6554).

3. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

П р и л о ж е н и е

к постановлению

Правления

Национального Банка

Республики Казахстан

от 24 февраля 2012 года № 77

**Изменения и дополнения, вносимые в некоторые  
нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам  
регистрации выпуска, а также размещения, обращения и  
аннулирования эмиссионных ценных бумаг**

1. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.02.2016 № 76 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

2. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 июля 2005 года № 269 «Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций и рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения облигаций, аннулирования выпуска облигаций» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3822) следующие изменения и дополнения:

в Правилах государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций и рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения облигаций, аннулирования выпуска облигаций, утвержденных указанным постановлением:

заголовок главы 1 изложить в следующей редакции:

«1. Государственная регистрация выпуска облигаций (облигационной программы) и выпуска облигаций в пределах облигационной программы»;

пункты 1, 1-1 и 1-2 изложить в следующей редакции:

«1. Для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы) эмитент представляет в Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее - уполномоченный орган) документы, установленные пунктом 1 статьи 12 Закона.

Для государственной регистрации выпуска агентских облигаций эмитент, помимо документов, указанных в пункте 1 статьи 12 Закона, представляет копию документа, подтверждающего его полномочия на реализацию государственной

инвестиционной политики в определенных сферах экономики в качестве финансового агентства в соответствии с Бюджетным кодексом Республики Казахстан от 4 декабря 2008 года.

Для государственной регистрации выпуска облигаций, конвертируемых в простые акции, в решении общего собрания акционеров указывается вид, количество конвертируемых ценных бумаг, цена размещения акций, в которые конвертируются облигации, а также информация о том, что выкупленная в результате конвертирования облигация не подлежит повторному размещению.

Проспект выпуска облигаций (облигационной программы) составляется в двух экземплярах на бумажном носителе (на государственном и русском языках) по форме в соответствии с приложением 1 к настоящим Правилам и на электронном носителе на государственном и русском языках (без финансовой отчетности общества) в формате Acrobat Reader. Каждый из двух экземпляров содержит проспект выпуска облигаций (облигационной программы) на государственном и русском языках.

Неотъемлемой частью проспекта выпуска облигаций (облигационной программы) являются:

копии годовой финансовой отчетности эмитента, за два последних финансовых года, подтвержденной аудиторскими отчетами, а также копии аудиторских отчетов и учетной политики эмитента (за исключением вновь созданных эмитентов) (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) и наличия отдельной финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, представляется отдельная финансовая отчетность);

копии финансовой отчетности эмитента по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы) (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) представляется отдельная финансовая отчетность);

копии договоров, заключенных с представителем держателей облигаций;

копии договоров, заключенных с организациями, оказывающими консультационные услуги по вопросам включения и нахождения эмиссионных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи, для эмитентов, планирующих размещение облигаций на организованном рынке (если заключения договора с такими организациями предусмотрена требованиями Закона);

порядок распределения дохода эмитента между его участниками для эмитентов, созданных в организационной правовой форме товарищества с ограниченной ответственностью.

Неотъемлемыми частями проспекта выпуска инфраструктурных облигаций, помимо вышеуказанных документов, являются копии концессионного договора и

д о г о в о р а

п о р у ч и т е л ь с т в а .

Неотъемлемой частью проспекта выпуска облигаций специальной финансовой компании являются аудиторский отчет originатора за последний год, договор уступки прав требования по данной сделке секьюритизации, заключенный между originатором и специальной финансовой компанией.

Сведения в проспекте выпуска облигаций (облигационной программы) приводятся на дату последнего дня месяца, предшествующего дате сдачи документов в уполномоченный орган, за исключением информации о финансовом состоянии эмитента (указываемой в главе 5 приложений 1 и 2 к настоящим Правилам), которая указывается согласно финансовой отчетности по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы).

В случае отсутствия аудированной финансовой отчетности за заверченный финансовый год в период с 1 января по 1 июня текущего года общество представляет в уполномоченный орган аудированную финансовую отчетность за два года, предшествующих последнему заверченному году (аудированная финансовая отчетность за заверченный финансовый год представляется обществом в течение месяца с даты утверждения аудированной годовой финансовой отчетности общим собранием акционеров) (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) и наличия отдельной финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, представляется отдельная финансовая отчетность).

1-1. Величина леввереджа эмитента (за исключением банков, организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций) для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы) не превышает 2 (согласно данным последней финансовой отчетности, представляемой для государственной регистрации выпуска облигаций).

1-2. Государственная регистрация выпуска агентских облигаций осуществляется в случае соблюдения эмитентом следующих условий:

1) отсутствие на дату представления в уполномоченный орган документов для государственной регистрации выпуска облигаций случаев несвоевременного исполнения или неисполнения условий выпуска ценных бумаг (за исключением акций), находящихся в обращении (в том числе обязательств по выплате вознаграждения или погашению ценных бумаг);

2) отсутствие на дату представления в уполномоченный орган документов для государственной регистрации выпуска облигаций случаев делистинга ценных бумаг (за исключением акций), находящихся в обращении;

3) по итогам последнего квартала, предшествующего представлению в уполномоченный орган документов для государственной регистрации выпуска

облигаций, величина леввереджа эмитента не превышает 2.»;  
пункты 1-3 и 1-4 исключить;  
пункт 1-5 изложить в следующей редакции:

«1-5. В случае реорганизации эмитента путем преобразования, проспект выпуска облигаций (облигационной программы) содержит сведения за период до двух лет до даты регистрации вновь возникшего в результате преобразования юридического лица, с приложением финансовой отчетности юридического лица, правопреемником которого является эмитент.»;

пункт 2 - 1 исключить;  
пункт 3 изложить в следующей редакции:

«3. Государственная регистрация выпуска облигаций эмитента-нерезидента Республики Казахстан, имеющего минимальный кредитный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's, либо рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (за исключением государственной регистрации выпуска облигаций, номинированных в иностранной валюте), осуществляется при условии выполнения всех следующих требований:

1) наличие соглашения между уполномоченным органом Республики Казахстан по регулированию рынка ценных бумаг и соответствующим уполномоченным органом по регулированию рынка ценных бумаг иностранного государства (далее - уполномоченный орган нерезидента) об обмене информацией;

2) выполнение эмитентом-нерезидентом Республики Казахстан требований для включения долговых ценных бумаг эмитента-нерезидента Республики Казахстан в сектор «долговые ценные бумаги» категории «долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой (наивысшая категория)» официального списка фондовой биржи и их нахождения в нем;

3) наличие разрешения уполномоченного органа нерезидента на выпуск облигаций в соответствии с законодательством Республики Казахстан либо письмо уполномоченного органа нерезидента о том, что такое разрешение по законодательству страны эмитента-нерезидента Республики Казахстан не требуется (если эмитент-нерезидент Республики Казахстан является финансовой организацией);

4) письмо уполномоченного органа нерезидента о соблюдении эмитентом-нерезидентом Республики Казахстан пруденциальных нормативов и иных установленных уполномоченным органом нерезидента норм и лимитов в период за три месяца до даты подачи заявления на государственную регистрацию облигаций (если эмитент-нерезидент Республики Казахстан является финансовой организацией).

Для государственной регистрации выпуска облигаций эмитент-нерезидент Республики Казахстан, указанный в настоящем пункте, представляет:

- 1) заявление, составленное в произвольной форме;
  - 2) копию решения органа эмитента о выпуске облигаций с нотариально удостоверенным переводом на государственный и русский язык, содержащего сведения о порядке выпуска, размещения, обращения и погашения облигаций, использования средств, полученных эмитентом в результате размещения облигаций, объеме выпуска, количестве и виде облигаций, номинальной стоимости облигаций, правах держателей облигаций;
  - 3) проспект выпуска облигаций в двух экземплярах на бумажном носителе (на государственном и русском языках), составленный по форме в соответствии с приложением 2 к настоящим Правилам, и на электронном носителе в формате Acrobat Reader (электронный вариант проспекта представляется на государственном и русском языках без финансовой отчетности эмитента). Каждый из двух экземпляров содержит проспект выпуска облигаций на государственном и русском языках;
  - 4) копию устава с нотариально удостоверенным переводом на государственный и русский язык и копию документа, подтверждающего регистрацию эмитента в качестве юридического лица в соответствии с законодательством государства его местонахождения, с нотариально удостоверенным переводом на государственный и русский язык;
  - 5) документы, подтверждающие наличие обеспечения исполнения обязательств эмитента, при выпуске обеспеченных облигаций;
  - 6) копию договора с представителем держателей облигаций;
  - 7) если проспектом выпуска облигаций эмитента предусматривается обращение данных облигаций в торговой системе фондовой биржи, заключение фондовой биржи о соответствии эмитента и выпускаемых им облигаций требованиям к включению и нахождению облигаций эмитента в секторе «долговые ценные бумаги» категории «долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой (наивысшая категория)» списка фондовой биржи, а также рекомендации листинговой комиссии фондовой биржи по включению в проспект выпуска ценных бумаг эмитента дополнительных ограничений, необходимых для обеспечения защиты прав и интересов инвесторов.»;
- дополнить пунктом 3-1 следующего содержания:

«3-1. Государственная регистрация выпуска эмитентом-нерезидентом Республики Казахстан или международными финансовыми организациями, указанными в приложении 7 к настоящим Правилам, облигаций, номинированных в иностранной валюте, осуществляется в соответствии с требованиями, установленными подпунктами 1), 2, 3) и 4) пункта 3 настоящих

Правил, а также в случае соблюдения эмитентом следующих условий:

1) наличие у эмитента-нерезидента Республики Казахстан или международных финансовых организаций, указанных в приложении 7 к настоящим Правилам, минимального кредитного рейтинга не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's либо рейтинга аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

2) проспект выпуска облигаций эмитента-нерезидента Республики Казахстан или международных финансовых организаций, указанных в приложении 7 к настоящим Правилам, содержит обязательное условие о том, что выплата вознаграждения и основного долга по данным облигациям будет осуществляться в валюте выпуска.»;

дополнить пунктом 4-1 следующего содержания:

«4-1. Лица, осуществляющие конвертирование облигаций в простые акции общества, соответствуют требованиям, предусмотренным пунктом 5 статьи 17 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее – Закон о банках), пунктом 1-1 статьи 36 Закона Республики Казахстан от 20 июня 1997 года «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан», пунктом 4 статьи 21 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», пунктом 2 статьи 47 Закона.»;

заголовки глав 1-1, 2, 3, 3-1, 4 изложить в следующей редакции:

«1-1. Внесение изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (облигационной программы)»;

«2. Государственная регистрация выпуска облигаций со сроком обращения не более двенадцати месяцев»;

«3. Рассмотрение отчетов об итогах размещения и погашения облигаций»;

«3-1. Аннулирование выпуска облигаций»;

«4. Дополнительные положения»;

пункты 13, 13-1, 14 и 14-1 изложить в следующей редакции:

«13. Минимальный кредитный рейтинг эмитента для государственной регистрации выпуска облигаций при наличии в обращении облигаций предыдущих выпусков - не ниже «B» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговой оценки аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств.

13-1. Минимальный кредитный рейтинг банка для государственной регистрации выпуска облигаций при наличии в обращении облигаций предыдущих выпусков - не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговой оценки аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств.

14. Банк или организация, осуществляющая отдельные виды банковских операций, осуществляют выпуск облигаций при обращении ранее выпущенных ими облигаций на вторичном рынке ценных бумаг и при соблюдении следующих условий :

1) отсутствие несвоевременно исполненных и неисполненных обязательств по выплате вознаграждения по облигациям, находящимся в обращении на вторичном рынке ценных бумаг ;

2) безубыточная деятельность эмитента по итогам одного из последних двух завершенных финансовых года до даты подачи документов для государственной регистрации выпуска облигаций или чистые потоки денежных средств, полученные от деятельности эмитента, за один из двух последних завершенных финансовых года, согласно его финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, являются положительными ;

3) отсутствие фактов несоблюдения пруденциальных нормативов и иных установленных Национальным Банком Республики Казахстан норм и лимитов на дату подачи документов на государственную регистрацию выпуска облигаций, а также в период за три месяца до даты подачи документов ;

4) соответствие облигации данного выпуска и эмитента требованиям, установленным Законом о рынке ценных бумаг и организатором торгов в отношении эмитентов и их ценных бумаг, допускаемых (допущенных) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи (в случае, если эмитент и облигации данного выпуска предполагаются для включения в официальный список фондовой биржи).

Банк или организация, осуществляющая отдельные виды банковских операций, осуществляют выпуск облигаций при соблюдении условий, установленных частью первой настоящего пункта, а также при соблюдении одного из следующих условий :

вновь выпускаемые облигации являются ипотечными облигациями ;  
на дату представления в уполномоченный орган документов для государственной регистрации выпуска облигаций организация, осуществляющая отдельные виды банковских операций, имеет минимальный кредитный рейтинг, установленный пунктом 13 настоящих Правил ;

на дату представления в уполномоченный орган документов для государственной регистрации выпуска облигаций банк имеет минимальный кредитный рейтинг, установленный пунктом 13-1 настоящих Правил.

Требования настоящего пункта не распространяются на случаи проведения банком реструктуризации обязательств по ранее выпущенным облигациям, проводимой в соответствии с решением суда о проведении реструктуризации банка .

Требования подпункта 3) части первой настоящего пункта не распространяются на выпуск облигаций банка в виде субординированных облигаций, конвертируемых в акции.

14-1. Если эмитент не имеет минимального кредитного рейтинга, установленного пунктом 13 настоящих Правил (за исключением эмитентов ипотечных облигаций, а также эмитентов, указанных в пункте 14 настоящих Правил), им для государственной регистрации выпуска облигаций при обращении ранее выпущенных эмитентом облигаций на вторичном рынке ценных бумаг представляется расчет величины леввереджа по итогам последнего квартала, предшествующего представлению в уполномоченный орган документов для государственной регистрации выпуска облигаций.»;

пункт 14-3 изложить в следующей редакции:

«14-3. В случаях проведения банком реструктуризации в соответствии с решением суда о проведении реструктуризации для государственной регистрации последующего выпуска облигаций, облигационной программы эмитентом представляются следующие документы:

- 1) заявление, составленное в произвольной форме;
- 2) копия устава;
- 3) копия свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица;
- 4) копия договора с представителем держателей облигаций;
- 5) копия решения суда о проведении реструктуризации эмитента с приложением копии плана реструктуризации, утвержденного судом;
- 6) проспект выпуска облигаций (облигационной программы) в двух экземплярах на бумажном носителе (на государственном и русском языках), составленный по форме в соответствии с приложением 1 или приложением 3 к настоящим Правилам, и в одном экземпляре на государственном и русском языках на электронном носителе (без финансовой отчетности общества) в формате Acrobat Reader. Каждый из двух экземпляров содержит проспект выпуска облигаций (облигационной программы) на государственном и русском языках;
- 7) копия страницы периодического печатного издания, подтверждающей выполнение требования, указанного в пункте 6 статьи 59-3 Закона о банках.

Для государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы эмитентом представляются документы, предусмотренные подпунктами 1), 4) 5), 6) и 7) настоящего пункта.»;

пункт 16-3 изложить в следующей редакции:

«16-3. Эмитент в течение трех календарных дней с даты неисполнения либо ненадлежащего исполнения обязательств по облигациям и ежеквартально в срок

не позднее 10 (десятого) числа месяца, следующего за отчетным кварталом, представляет в уполномоченный орган в течение периода неисполнения либо ненадлежащего исполнения обязательств по облигациям информацию в соответствии с приложением 10 к настоящим Правилам.»;

в приложении 1 :

дополнить пунктом 4-1 следующего содержания:

«4-1. Регистрационный номер налогоплательщика или бизнес-идентификационный номер.»;

пункты 7-1 и 8 изложить в следующей редакции:

«7-1. Если эмитент является финансовым агентством, указываются следующие сведения :

1) документ, в соответствии с которым эмитент уполномочен на реализацию государственной инвестиционной политики в определенных сферах экономики в качестве финансового агентства в соответствии с Бюджетным кодексом Республики Казахстан от 4 декабря 2008 года;

2) дата присвоения статуса финансового агентства (при наличии).

8. Сведения о наличии рейтингов, присвоенных эмитенту или выпущенным им ценным бумагам международными рейтинговыми агентствами и (или) рейтинговыми агентствами Республики Казахстан.»;

пункт 14 изложить в следующей редакции:

«14. Исполнительный орган эмитента.

В данном пункте указываются:

1) фамилия, имя, при наличии - отчество и год рождения лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа эмитента, либо фамилия, имя, при наличии - отчество и год рождения каждого из членов коллегиального исполнительного органа эмитента;

2) должности, занимаемые лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа эмитента, либо каждым из членов коллегиального исполнительного органа эмитента, за последние три года и в настоящее время, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству, даты вступления их в должности и полномочия ;

3) участие лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа эмитента, либо каждого из членов коллегиального исполнительного органа эмитента в оплаченном уставном капитале эмитента и организациях, с указанием долей участия.»;

пункт 18 изложить в следующей редакции:

«18. Акционеры (участники) эмитента.

В данном пункте указываются:

1) общее количество акционеров (участников) эмитента (если акционером (

участником) эмитента является юридическое лицо, указываются крупные акционеры либо участники, которые владеют десятью и более процентами долей участия в уставном капитале данного юридического лица) и информация (полное и сокращенное наименование, место нахождения юридического лица либо фамилия, имя, при наличии - отчество физического лица) об акционерах (участниках), которые владеют десятью и более процентами долей (размещенных и голосующих акций) эмитента;

2) сведения о лицах, не являющихся акционерами (участниками) эмитента, но обладающие правом контролировать деятельность эмитента через другие организации.

Если эмитентом является банк, в данном пункте, помимо перечисленной в подпунктах 1)-2) настоящего пункта информации, указывается информация об акционерах, владеющих прямо или косвенно десятью и более процентами размещенных акций банка или имеющих возможность голосовать прямо или косвенно десятью и более процентами голосующих акций банка либо оказывать влияние на принимаемые банком решения в силу договора или иным образом.»;

заголовок главы 4 изложить в следующей редакции:

«4. Описание деятельности эмитента (если эмитент входит в состав группы согласно международному стандарту финансовой отчетности IAS 27, то данный раздел заполняется как на основании консолидированной финансовой отчетности всей группы, так и на основании финансовой отчетности самого эмитента) » ;

пункт 38 изложить в следующей редакции:

«38. Сведения об облигациях:

1) вид облигаций (купонные или дисконтные, инфраструктурные или выпускаемые специальной финансовой компанией), наличие обеспечения (с обеспечением или без обеспечения, в том числе субординированные), характер расчета номинальной стоимости или размера вознаграждения (индексированные) ;

2) количество выпускаемых облигаций и общий объем выпуска облигаций (указать общий объем выпуска облигаций по номинальной стоимости);

3) номинальная стоимость одной облигации;

4) дата начала размещения и дата начала обращения облигаций;

5) вознаграждение по облигациям с указанием:

ставки вознаграждения по облигациям;

даты, с которой начинается начисление вознаграждения, периодичности и даты выплаты вознаграждения, порядка и условий его выплаты (если инвестором будет являться нерезидент Республики Казахстан, указывается валюта выплаты и курс конвертации) ;

периода времени, применяемого для расчета вознаграждения;  
порядка расчетов при выпуске индексированных облигаций.

Если ставка вознаграждения не является фиксированной, указывается  
порядок определения ее размера;

б) сведения об обращении и погашении облигаций с указанием:  
срока обращения облигаций и условий их погашения;  
даты погашения облигаций;

места (мест), где будет произведено погашение облигаций;  
способа погашения облигаций;

места и лиц, к которым необходимо обратиться при погашении облигаций  
наличными деньгами через кассу эмитента;

7) условия и порядок оплаты облигаций:

указываются условия, порядок оплаты облигаций (включая облигаций, ранее  
выпущенным данным эмитентом, срок обращения которых истек), способы  
расчетов, в том числе с учетом особенностей, предусмотренных планом  
р е с т р у к т у р и з а ц и и ;

8) обеспечение по облигациям (при выпуске ипотечных и иных обеспеченных  
о б л и г а ц и й ) :

в случае выпуска обеспеченных облигаций указываются:  
предмет залога, его стоимость и порядок обращения взыскания на предмет  
з а л о г а ;

условия договора об обеспечении облигаций;  
если облигации обеспечены гарантией банка - указываются данные банка,  
предоставившего гарантию, с указанием наименования, места нахождения,  
контактных телефонов, срока и условий гарантии;

9) при выпуске облигаций специальной финансовой компании дополнительно  
у к а з ы в а ю т с я :

наименование и место нахождения originатора, банка-кастодиана,  
управляющего агента и лица, осуществляющего сбор платежей по уступленным  
правам требования, с указанием номера и даты заключения соответствующих  
д о г о в о р о в ;

предмет деятельности, права и обязанности originатора в сделке  
с е к ь ю р и т и з а ц и и ;

характеристика прав требования, условия, порядок и сроки поступления  
денег по правам требования, входящим в состав выделенных активов, и порядок  
осуществления контроля за их исполнением;

наличие опыта применения секьюритизации originатором и лицами,  
участвующими в сделке секьюритизации;  
критерии однородности прав требований;

размер, состав и прогнозный анализ роста выделенных активов, обеспечивающих сделку секьюритизации; сведения о дополнительном обеспечении; очередность погашения облигаций различных выпусков, выпущенных в пределах данной облигационной программы;

10) сведения о представителе держателей облигаций (наименование, место нахождения, контактные телефоны, фамилия, имя, при наличии - отчество первого руководителя, членов исполнительного органа);

11) при выпуске инфраструктурных облигаций указываются реквизиты концессионного договора и постановления Правительства Республики Казахстан о предоставлении поручительства государства;

12) порядок учета прав по облигациям: указываются наименование регистратора, его место нахождения, номера телефонов, дата и номер договора;

13) сведения о платежном агенте: указываются его наименование, место нахождения, номера телефонов, дата и номер соответствующего договора;

14) право эмитента досрочно погасить выпуск облигаций (если данное право предусмотрено решением органа эмитента о выпуске облигаций): указываются порядок, условия и сроки реализации эмитентом права досрочного погашения облигаций;

15) при выпуске облигаций, оплата которых будет произведена правами требования по облигациям, ранее выпущенным эмитентом, срок обращения которых истек, дополнительно указывается дата и номер государственной регистрации выпуска данных облигаций, их вид и количество;

16) сведения об организации, оказывающей консультационные услуги по вопросам включения и нахождения облигаций в официальном списке фондовой биржи (если обязанность заключения договора с такой организацией предусмотрена требованиями Закона);

17) права, предоставляемые облигацией ее держателю, с указанием: права получения от эмитента в предусмотренный проспектом выпуска срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также права на получение фиксированного по ней процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных прав; права требования досрочного погашения эмитентом облигаций - указываются условия, порядок и сроки реализации данного права, установленного настоящим проспектом, в том числе при нарушении ограничений (ковенант), предусмотренных проспектом выпуска облигаций; если выплата вознаграждения и (или) основного долга будет производиться в

соответствии с проспектом выпуска облигаций иными имущественными правами , описания этих прав, способов их сохранности, порядка оценки и лиц, правомочных осуществлять оценку указанных прав, а также порядка реализации п е р е х о д а э т и х п р а в ;

18) порядок информирования эмитентом держателей облигаций о своей деятельности и финансовом состоянии с указанием содержания информации, порядка, сроков и способа раскрытия данной информации, в том числе информирования о нарушении ограничений (ковенант), предусмотренных проспектом выпуска облигаций ;

19) указываются события, по наступлению которых может быть объявлен дефолт по облигациям эмитента .

Указываются меры, которые будут предприняты эмитентом в случае наступления дефолта по облигациям, процедуры защиты прав держателей облигаций при неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по выплате вознаграждения по облигациям, в том числе порядок и условия реструктуризации обязательств .

Указывается подробное описание порядка, срока и способа доведения эмитентом до сведения держателей облигаций информации о фактах дефолта, которая включает в себя объем неисполненных обязательств, причину неисполнения обязательств, а также перечисление возможных действий держателей облигаций по удовлетворению своих требований, включая порядок обращения с требованием к эмитенту, лицам, несущим солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям. Если раскрытие указанной информации поручено эмитентом иному юридическому лицу, указываются наименование этого лица и место его н а х о ж д е н и я .

Указывается дата и номер договора с лицами, несущими солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям, а также дата и номер государственной регистрации юридического л и ц а ;

20) целевое назначение облигационного займа;

21) информация об опционах :

если опционы позволяют приобрести облигации эмитента, то в данном подпункте указываются условия заключения опциона;

22) рекомендации листинговой комиссии фондовой биржи по включению в проспект выпуска ценных бумаг эмитента дополнительных ограничений, необходимых для обеспечения защиты прав и интересов инвесторов.

Указывается обоснование принятия или непринятия эмитентом рекомендаций листинговой комиссии фондовой биржи по включению в проспект выпуска ценных бумаг эмитента дополнительных ограничений, необходимых для обеспечения защиты прав и интересов инвесторов.»;

пункты 39, 40, 40-1 и 41 изложить в следующей редакции:

«39. Конвертируемые облигации:

в случае выпуска и размещения конвертируемых облигаций указываются вид, количество и цена размещения акций, в которые будут конвертироваться облигации, права по акциям, а также порядок и условия такого конвертирования (если выпуск облигаций полностью конвертируется, указывается, что выпуск облигаций подлежит аннулированию в течение месяца с даты завершения конвертации, если выпуск облигаций конвертируется не полностью, указывается, что выкупленные облигации данного выпуска не подлежат дальнейшему размещению, а погашаются в конце срока обращения).

40. Способ размещения облигаций:

1) дата начала и дата окончания размещения облигаций, в том числе на неорганизованном рынке;

2) при размещении облигаций, конвертируемых в акции, указываются условия конвертирования;

3) сведения об организациях, принимающих участие в размещении облигаций:

указываются наименование, место нахождения организаций, принимающих участие в размещении облигаций, даты и номера соответствующих договоров.

40-1. Ограничения (ковенанты), принимаемые эмитентом и не предусмотренные Законом (если это предусмотрено решением органа эмитента при выпуске облигаций).

Подробно расписывается порядок действий эмитента и держателя облигаций при нарушении ограничений (ковенант), в том числе, действия эмитента по досрочному погашению облигаций.

41. Использование денег от размещения облигаций.

Указываются цели и порядок использования денег, которые эмитент получит от размещения облигаций, а также условия, при наступлении которых возможны изменения в планируемом распределении полученных денег, с указанием таких изменений.

При выпуске облигаций специальной финансовой компании указываются: порядок инвестирования временно свободных поступлений по выделенным активам;

расходы, связанные с оплатой услуг по сделке секьюритизации, и условия, согласно которым специальная финансовая компания вычитает данные расходы

Указываются сведения об использовании денег, которые эмитент получит от размещения облигаций, а также условия, при наступлении которых возможны изменения в планируемом распределении полученных денег, с указанием таких изменений.

При выпуске инфраструктурных облигаций указываются: расходы, связанные с оплатой услуг представителя держателей облигаций в соответствии с условиями заключенного с ним договора; описание имущества, являющегося обеспечением исполнения обязательств эмитента перед держателями облигаций.»;

пункт 41-1 исключить;  
в приложении 2:

пункт 10 изложить в следующей редакции:

«10. Акционеры (участники) эмитента.

В данном пункте указываются:

1) общее количество акционеров (участников) эмитента (в случае если акционером (участником) эмитента является юридическое лицо, указываются крупные акционеры либо участники, которые владеют десятью и более процентами долей участия в уставном капитале данного юридического лица), наименование, место нахождения юридического лица либо фамилия, имя акционеров (участников), которые владеют десятью и более процентами размещенных акций (долей в уставном капитале) эмитента;

2) сведения о лицах, не являющихся акционерами (участниками) эмитента, но обладающие правом контролировать деятельность эмитента через другие организации.»;

пункт 25-1 изложить в следующей редакции:

«25-1. Ограничения (ковенанты), принимаемые эмитентом и не предусмотренные Законом (если это предусмотрено решением органа эмитента при выпуске облигаций).

Подробно расписывается порядок действий эмитента и держателя облигаций при нарушении ограничений (ковенант), в том числе действия эмитента по досрочному погашению облигаций.»;

в приложении 3:

пункт 3-2 изложить в следующей редакции:

«3-2. Ограничения (ковенанты), принимаемые эмитентом и не предусмотренные Законом (если это предусмотрено решением органа эмитента о выпуске облигаций).

Подробно расписывается порядок действий эмитента и держателя облигаций при нарушении ограничений (ковенант), в том числе действия эмитента по

досрочному погашению облигаций.»;

пункт 6 изложить в следующей редакции:

«6. Способ размещения облигаций:

1) срок и порядок размещения облигаций:

в случае размещения облигаций на неорганизованном рынке указываются дата начала и дата окончания размещения облигаций (при наличии);

2) при размещении облигаций, конвертируемых в акции, указываются условия конвертирования;

3) условия и порядок оплаты облигаций:

указываются условия, порядок оплаты облигаций, способы расчетов, в том числе с учетом особенностей, предусмотренных планом реструктуризации.»;

в приложении 5 :

пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. Сведения о размещении облигаций:

1) дата утверждения предыдущего (предыдущих) отчета (отчетов) с указанием даты начала и даты окончания периода размещения, количества размещенных облигаций и суммы, привлеченных денег отдельно за каждый предыдущий отчетный период размещения облигаций, а также даты принятия к сведению информации о неразмещении облигаций;

2) дата начала и дата окончания периода размещения, за который представляется отчет;

3) количество облигаций, размещенных на неорганизованном рынке ценных бумаг путем подписки и аукциона и сумма привлеченных денег. В случае размещения облигаций путем проведения аукциона, указываются даты их проведения и наивысшая цена продажи на аукционе;

4) информация о размещении облигаций на организованном рынке ценных бумаг (категория списка организатора торгов, рыночная стоимость облигаций на дату окончания размещения облигаций, наивысшая цена на торгах и дата первых и последних торгов, количество размещенных облигаций и сумма привлеченных денег);

5) количество размещенных облигаций за отчетный период и всего, с учетом ранее размещенных облигаций, с даты начала их обращения;

6) информация о размещенных облигациях, оплата которых произведена правами требования по облигациям, ранее выпущенным эмитентом, срок обращения которых истек, с указанием даты и номера государственной регистрации выпуска облигаций, вида, количества данных облигаций;

7) количество выкупленных облигаций на дату окончания отчетного периода, дата принятия решения о выкупе, а также сумма расходов, понесенных эмитентом при их выкупе;

8) количество облигаций, размещенных на территории иностранного государства, с указанием даты получения разрешения уполномоченного органа на размещение облигаций на территории иностранного государства;

9) информация об андеррайтерах (эмиссионных консорциумах) выпуска облигаций. В данном подпункте указывается информация:

о наименовании профессионального участника рынка ценных бумаг, дате и номере договора на оказание услуг андеррайтера, заключенных эмитентом, а также об участниках эмиссионного консорциума;

о дисконте и комиссионных, которые выплачены (подлежат выплате) андеррайтерам или другим участникам размещения, представителям в процентном выражении от общего объема размещения, объеме дисконта и комиссионных на каждую размещаемую облигацию и другие сведения о р а с х о д а х ;

о количестве размещенных облигаций без привлечения андеррайтеров и дальнейших планах размещения;

10) сведения о количестве собственников облигаций по категориям собственников: резиденты и нерезиденты; физические и юридические лица;

пенсионные фонды, страховые компании, банки второго уровня, небанковские организации, брокеры - дилеры и прочие с указанием количества облигаций, принадлежащих собственникам каждой из вышеуказанных категорий л и ц ;

количество облигаций, размещенных аффилированным лицам с указанием данных а ф ф и л и р о в а н н ы х лиц;

11) количество неразмещенных облигаций.»;

приложение 10 изложить в редакции согласно приложению 5 к настоящему постановлению .

3. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 19.12.2015 № 251 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

П р и л о ж е н и е 1  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 24 февраля 2012 года № 77

Сноска. Приложение 1 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.02.2016 № 76 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

П р и л о ж е н и е 2  
к постановлению Правления



Н И Н облигации	К о д облигации	В и д облигации	Д а т а погашения	Объем выпуска, тенге	Количество облигаций		Размер купонной ставки
					Количе- ство разме- щенных облига- ций	Количе- ство нераз- мещен- ных, выкуп- ленных облига- ций	
1	2	3	4	5	6	7	8

продолжение таблицы

Вид купонной ставки, периодичность выплаты купона	Д а т а дефолта	С у м м а выплаченного купонного вознаграждения	С у м м а Задолженности по купонному вознаграж- дению	Сумма задолжен- ности по основ- ному долгу	Остаток неурегу- лированного долга, тысяч тенге неурегули- рованным долгом считать сумму задолжен- ности, по которой наступил дефолт с учетом пени и штрафов за просрочку)
9	10	11	12	13	14
	Дата, месяц год				

продолжение таблицы

Доля нерезидентов Республики Казахстан среди держателей облигаций (в процентах)	Доля финансовых организаций среди держателей облигаций (в процентах)
15	16

П р и л о ж е н и е 6  
к постановлению

П рав л е н и я

Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 24 февраля 2012 года № 77  
Приложение 2  
к Правилам государственной регистрации  
выпуска исламских ценных бумаг, рассмотрения  
отчетов об итогах размещения и погашения  
исламских ценных бумаг, а также присвоения  
национального идентификационного номера  
исламским ценным бумагам  
Форма

**Свидетельство  
о государственной регистрации выпуска ценных бумаг**

Сноска. Приложение 7 утратило силу постановлением Правления  
Национального Банка РК от 19.12.2015 № 251 (вводится в действие по истечении  
десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Приложение 7  
к постановлению Правления  
Национального Банк  
Республики Казахстан  
от 24 февраля 2012 года № 77  
Приложение 5  
к Правилам государственной регистрации  
выпуска исламских ценных бумаг, рассмотрения  
отчетов об итогах размещения и погашения  
исламских ценных бумаг, а также присвоения  
национального идентификационного номера  
исламским ценным бумагам  
Форма

**Уведомление  
об утверждении отчета об итогах размещения  
(погашения) исламских ценных бумаг**

Сноска. Приложение 6 утратило силу постановлением Правления  
Национального Банка РК от 19.12.2015 № 251 (вводится в действие по истечении  
десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан»  
Министерства юстиции Республики Казахстан